ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2023 рік

1. **0100000** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **Бісковицька сільська рада** (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) **04370030** (код за ЄДРПОУ)

2. **0110000** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **Бісковицька сільська рада Самбірського району Львівської області** (найменування відповідального виконавця) **04370030** (код за ЄДРПОУ)

3. **0111021** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **1021** (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **0921** (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) **Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету** (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) **1350200000** (код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення надання послуг з загальної середньої освіти в денних загальноосвітніх закладах

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання послуг з загальної середньої освіти в денних загальноосвітніх закладах

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити надання відповідних послуг з загальної середньої освіти в денних загальноосвітніх закладах

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	2111- Заробітна плата	12 910 000,00	0,00	12 910 000,00	12 821 426,00	0,00	12 821 426,00	-88 574,00	0,00	-88 574,00
2	2120- Нарахування на оплату праці	2 653 000,00	0,00	2 653 000,00	2 509 532,00	0,00	2 509 532,00	-143 468,00	0,00	-143 468,00
3	2210- Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	2 845 720,00	0,00	2 845 720,00	2 793 987,00	0,00	2 793 987,00	-51 733,00	0,00	-51 733,00
4	2230- Продукти харчування	1 500 000,00	50 000,00	1 550 000,00	783 655,00	42 185,00	825 840,00	-716 345,00	-7 815,00	-724 160,00
5	2240- Оплата послуг (крім комунальних)	794 000,00	0,00	794 000,00	769 686,00	0,00	769 686,00	-24 314,00	0,00	-24 314,00
6	2250- Видатки на відрядження	24 000,00	0,00	24 000,00	23 520,00	0,00	23 520,00	-480,00	0,00	-480,00
7	2273- Оплата електроенергії	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	848 015,00	0,00	848 015,00	-1 651 985,00	0,00	-1 651 985,00
8	2274- Оплата природного газу	1 698 000,00	0,00	1 698 000,00	601 317,00	0,00	601 317,00	-1 096 683,00	0,00	-1 096 683,00
9	2275- Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	2 210 000,00	0,00	2 210 000,00	1 768 530,00	0,00	1 768 530,00	-441 470,00	0,00	-441 470,00

10	2282- Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	108 150,00	0,00	108 150,00	90 854,00	0,00	90 854,00	-17 296,00	0,00	-17 296,00
11	2800- Інші поточні видатки	50 000,00	0,00	50 000,00	48 327,00	0,00	48 327,00	-1 673,00	0,00	-1 673,00
12	3132 - Капітальний ремонт інших об'єктів	0,00	7 049 100,00	7 049 100,00	0,00	6 970 030,00	6 970 030,00	0,00	-79 070,00	-79 070,00
13	3110 - Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0,00	366 850,00	366 850,00	0,00	356 400,00	356 400,00	0,00	-10 450,00	-10 450,00
	УСЬОГО	**27 292 870,00**	**7 465 950,00**	**34 758 820,00**	**23 058 849,00**	**7 368 615,00**	**30 427 464,00**	**-4 234 021,00**	**-97 335,00**	**-4 331 356,00**

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми**

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Відхилення фактичних показників від планових за результатами 2023 року пояснюється економією коштів на заробітну плату.
2	Відхилення фактичних показників від планових за результатами 2023 року пояснюється економією коштів на нарахування на оплату праці.
3	Відхилення фактичних показників від планових за результатами 2023 року пояснюється економією коштів на придбання обладнання та інвентаря.
4	Відхилення фактичних показників від планових за результатами 2023 року пояснюється економією коштів через відсутність потреби.
5	Відхилення фактичних показників від планових за результатами 2023 року пояснюється економією коштів на надання послуг (крім комунальних).
6	Відхилення фактичних показників від планових за результатами 2023 року пояснюється економією коштів через відсутність потреби на оплату видатків на відрядження.
7	Відхилення фактичних показників від планових за результатами 2023 року пояснюється економією коштів через відсутність потреби.
8	Відхилення фактичних показників від планових за результатами 2023 року пояснюється економією коштів через відсутність потреби.
9	Відхилення фактичних показників від планових за результатами 2023 року пояснюється економією коштів через відсутність потреби.
10	Відхилення фактичних показників від планових за результатами 2023 року пояснюється економією коштів через відсутність потреби.
11	Відхилення фактичних показників від планових за результатами 2023 року пояснюється економією коштів через відсутність потреби.
12	Відхилення фактичних показників від планових за результатами 2023 року пояснюється економією коштів через відсутність потреби.
13	Відхилення фактичних показників від планових за результатами 2023 року пояснюється економією коштів через відсутність потреби.

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

гривень

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Програма організації харчування дітей в закладах загальної середньої освіти Бісковицької сільської ради	1 500 000,00	50 000,00	1 550 000,00	783 655,00	42 185,00	825 840,00	-716 345,00	-7 815,00	-724 160,00
	Усього	**1 500 000,00**	**50 000,00**	**1 550 000,00**	**783 655,00**	**42 185,00**	**825 840,00**	**-716 345,00**	**-7 815,00**	**-724 160,00**

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	затрат											
	Кількість закладів	од.	мережа	14,00	0,00	14,00	14,00	0,00	14,00	0,00	0,00	0,00
	Середнього число посадових окладіів (ставок)педагогічного персоналу	од.	мережа	8,56	0,00	8,56	8,56	0,00	8,56	0,00	0,00	0,00

	Середнє число штатних одиниць інших працівників	осіб	мережа	148,90	0,00	148,90	148,90	0,00	148,90	0,00	0,00	0,00
	Капітальний ремонт будівлі Буківської поч. школи-філії Воютицького ЗЗСО І-ІІІ ст. імені Добровольського Бісковицької с/р Самбірського р-ну Львівської обл. за адресою:82031Львівська обл.Самбірського р-ну с.Букова,вул.Центральна ,127Заходи з енергозбереження	грн.	рішення сесії	0,00	374 600,00	374 600,00	0,00	371 690,00	371 690,00	0,00	-2 910,00	-2 910,00
	Капітальний ремонт приміщень Надибського ЗЗСО І-ІІ ст. Бісковицької с/р Самбірського р-ну Львівської обл. по вул.Центральна,112а в с.Надиби Самбірського р-ну Львівської області	грн.	рішення сесії	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
	Капітальний ремонт будівлі Сусідовицького ЗЗСО І-ІІ ст. ім.Романа Цапа Бісковицької с/р Самбірського р-ну Львівської обл. по вул.Центральна,10а в с.Сусідовичі Самбірського р-ну Львівської області	грн.	рішення сесії	0,00	683 800,00	683 800,00	0,00	683 800,00	683 800,00	0,00	0,00	0,00
	Капітальний ремонт будівлі Билицької гімназії Бісковицької с/р Самбірського р-ну Львівської обл.за адресою:82033, Львівська обл. Самбірського р-ну с.Биличі, вул.Центральна, 168.Заходи з енергозбереження	грн.	рішення сесії	0,00	602 300,00	602 300,00	0,00	602 263,00	602 263,00	0,00	-37,00	-37,00
	Співфінансування об`єкту "Капітальний ремонт та вдосконалення теплоізоляції фасаду будівлі Воютицького ЗЗСО І-ІІІ ступенів імені І.Добровольського"	грн.	рішення сесії	0,00	125 000,00	125 000,00	0,00	120 500,00	120 500,00	0,00	-4 500,00	-4 500,00

	Капітальний ремонт будівлі Раківського ЗЗСО І-ІІ ст. філія Воютицького ЗЗСО І-ІІІ ст.	грн.	рішення сесії	0,00	998 000,00	998 000,00	0,00	995 247,00	995 247,00	0,00	-2 753,00	-2 753,00
	Капітальний ремонт та комплексна термомодернізація бідівлі із заміною дверей Надибської гімназії	грн.	рішення сесії	0,00	86 400,00	86 400,00	0,00	82 996,00	82 996,00	0,00	-3 404,00	-3 404,00
	Капітальний ремонт приміщень та комплексна термомодернізація будівлі Сусідовицької гімназії	грн.	рішення сесії	0,00	317 000,00	317 000,00	0,00	306 666,00	306 666,00	0,00	-10 334,00	-10 334,00
	Капітальний ремонт з утеплення покрівлі будівлі Сусідовицької гімназії	грн.	рішення сесії	0,00	930 000,00	930 000,00	0,00	892 438,00	892 438,00	0,00	-37 562,00	-37 562,00
	Заходи з усунення аварії - капітальний ремонт пошкодженого фасаду будівлі Воютицького ЗЗСО І-ІІІ ступенів імені І.Добровольського Бісковицької сільської ради	грн.	рішення сесії	0,00	811 000,00	811 000,00	0,00	810 773,00	810 773,00	0,00	-227,00	-227,00
	Капітальний ремонт будівлі Волебаранецької гімназії Бісковицької сільської ради Самбірського району Львівської області	грн.	рішення сесії	0,00	1 575 000,00	1 575 000,00	0,00	1 558 453,00	1 558 453,00	0,00	-16 547,00	-16 547,00
	Підготовка до опалювального сезону з впорядкуванням димоходів будівлі Билицької гімназії Бісковицької сільської ради Самбірського району Львівської області	грн.	рішення сесії	0,00	58 000,00	58 000,00	0,00	57 940,00	57 940,00	0,00	-60,00	-60,00
	Капітальний ремонт будівлі Садковицької гімназії гімназії Бісковицької сільської ради Самбірського району Львівської області	грн.	рішення сесії	0,00	188 000,00	188 000,00	0,00	187 264,00	187 264,00	0,00	-736,00	-736,00
	продукту											

	Кількість осіб з числа дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування ,яким буде виплачуватися одноразова грошова допомога при працевлаштуванні	од.	мережа	7,00	0,00	7,00	10,00	0,00	10,00	3,00	0,00	3,00
	ефективності											
	діто-дні відвідування	днів	мережа	356 650,00	0,00	356 650,00	356 650,00	0,00	356 650,00	0,00	0,00	0,00
	якості											
	кількість днів відвідування	днів	мережа	175,00	0,00	175,00	175,00	0,00	175,00	0,00	0,00	0,00

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками***

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
	затрат		
	Капітальний ремонт будівлі Буківської поч. школи-філії Воютицького ЗЗСО І-ІІІ ст. імені Добровольського Бісковицької с/р Самбірського р-ну Львівської обл. за адресою:82031Львівська обл.Самбірського р-ну с.Букова,вул.Центральна ,127Заходи з енергозбереження	грн.	Відхилення фактичних показників від планових за результатами 2023 року пояснюється невикористанням коштів через відсутність потреби.
	Співфінансування об`єкту "Капітальний ремонт та вдосконалення теплоізоляції фасаду будівлі Воютицького ЗЗСО І-ІІІ ступенів імені І.Добровольського"	грн.	Відхилення фактичних показників від планових за результатами 2023 року пояснюється невикористанням коштів через відсутність потреби.
	Капітальний ремонт будівлі Раківського ЗЗСО І-ІІ ст. філія Воютицького ЗЗСО І-ІІІ ст.	грн.	Відхилення фактичних показників від планових за результатами 2023 року пояснюється невикористанням коштів через відсутність потреби.
	Капітальний ремонт та комплексна термомодернізація бідівлі із заміною дверей Надибської гімназії	грн.	Відхилення фактичних показників від планових за результатами 2023 року пояснюється невикористанням коштів через відсутність потреби.

	Капітальний ремонт приміщень та комплексна термомодернізація будівлі Сусідовицької гімназії	грн.	Відхилення фактичних показників від планових за результатами 2023 року пояснюється невикористанням коштів через відсутність потреби.
	Капітальний ремонт з утеплення покрівлі будівлі Сусідовицької гімназії	грн.	Відхилення фактичних показників від планових за результатами 2023 року пояснюється невикористанням коштів через відсутність потреби.
	Заходи з усунення аварії - капітальний ремонт пошкодженого фасаду будівлі Воютицького ЗЗСО І-ІІІ ступенів імені І.Добровольського Бісковицької сільської ради	грн.	Відхилення фактичних показників від планових за результатами 2023 року пояснюється невикористанням коштів через відсутність потреби.
	Капітальний ремонт будівлі Волебаранецької гімназії Бісковицької сільської ради Самбірського району Львівської області	грн.	Відхилення фактичних показників від планових за результатами 2023 року пояснюється невикористанням коштів через відсутність потреби.
	Підготовка до опалювального сезону з впорядкуванням димоходів будівлі Билицької гімназії Бісковицької сільської ради Самбірського району Львівської області	грн.	Відхилення фактичних показників від планових за результатами 2023 року пояснюється невикористанням коштів через відсутність потреби.
	Капітальний ремонт будівлі Садковицької гімназії гімназії Бісковицької сільської ради Самбірського району Львівської області	грн.	Відхилення фактичних показників від планових за результатами 2023 року пояснюється невикористанням коштів через відсутність потреби.
	продукту		
	Кількість осіб з числа дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування ,яким буде виплачуватися одноразова грошова допомога при працевлаштуванні	од.	Згідно мережі
	ефективності		
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

У 2023 році фінансові зобов'язання за бюджетною програмою виконані не в повному обсязі , станом на 01.01.2024 р. існує кредиторська заборгованість по загальному фонду в сумі 431679,0 гривень.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Відхилення фактичних показників від планових за результатами 2023 року за напрямом "Забезпечення надання послуг з загальної середньої освіти в денних загальноосвітніх закладах" в сумі 431679,0 гривень пояснюється кредиторською заборгованістю, яка виникла на 01.01.2024 року.
Відхилення фактичних показників від планових за результатами 2023 року за напрямом "Забезпечення надання послуг з загальної середньої освіти в денних загальноосвітніх закладах" в сумі 4234021,0 гривень загального фонду та 97335,0 гривень спеціального фонду пояснюється економією коштів на заробітну плату, на нарахування на оплату праці, економією коштів на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентаря, економією коштів на оплату послуг (крім комунальних), економією коштів на видатки на відрядження, а також економією коштів, передбачених на оплату комунальних послуг(за рахунок запровадження заходів з економії та сприятливого температурного режиму в зимовий період) та інше.

---

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

** Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Сільський голова _____ Михайло ЯРЕМКО
(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер _____ Оксана ШУРДАК
(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)